



Area Economia e Finanza

RENDICONTO 2020

Analisi dei dati economico finanziari



PREMESSA

L'annualità 2020 è stata caratterizzata dall'emergenza epidemiologica covid-19. Tale crisi sanitaria ha avuto pesanti ricadute sul tessuto socio economico a tutti i livelli della Città di Venezia, area a forte vocazione turistica.

Il presente documento, che rappresenta in modo sintetico il Rendiconto della gestione 2020 del Comune di Venezia, deve essere letto e contestualizzato in questa particolare situazione che si è venuta a creare.

Molteplici sono le entrate comunali che si sono notevolmente ridotte a causa della pandemia. Le principali sono:

- i proventi gioco del Casinò
- i proventi dell'imposta di soggiorno
- i proventi della ZTL bus
- i proventi del trasporto pubblico locale
- i proventi della quota turistica sulla navigazione
- i proventi da attività cinematografica



PREMESSA

L'emergenza Covid-19 ha quindi avuto notevoli impatti nei bilanci degli enti, in particolar modo di quelli con significative entrate legate al turismo. Le tabelle di parte corrente che riportano confronti con le annualità precedenti devono quindi essere lette alla luce del particolare contesto.



PREMESSA

Per affrontare l'emergenza e riequilibrare il bilancio, l'Amministrazione ha utilizzato:



FONDI PROPRI disponibili già da luglio 2020 grazie alla formazione dell'avanzo di amministrazione di euro 62.590.354,21 rilevato nell'esercizio 2019 e di altri fondi vincolati a disposizione



il Fondo FUNZIONI FONDAMENTALI e i trasferimenti COMPENSATIVI dello Stato erogati ai sensi dei DL 34/2020 e 104/2020



Una quota dei proventi edilizi di euro 4,5 milioni per il finanziamento di spese correnti, come consentito dall'art. 109, comma 2 del DL 18/2020



PREMESSA

La situazione complessiva di bilancio e liquidità ha consentito al Comune di adottare nel corso del 2020 una serie di iniziative a supporto delle attività produttive, dell'associazionismo, delle famiglie e delle società partecipate in termini di:



SPOSTAMENTO DELLE SCADENZE DI VERSAMENTO:

- posticipo versamento Cosap e Cimp;
- posticipo versamento somme incassate a titolo di imposta di soggiorno;
- posticipo versamento prima rata IMU;
- posticipo versamento seconda rata IMU per soggetti proprietari di strutture adibite a locazioni turistiche gestite in forma non imprenditoriale;
- posticipo versamento Tari;
- rateizzazione riversamento proventi Casinò di Venezia Gioco Spa

SUPPORTO ECONOMICO:

- esenzione dal canone ricognitorio e del rimborso consumi per alcune tipologie di associazioni;
- esenzione dal pagamento del Cosap per i plateatici per il periodo marzo/aprile;
- riduzione del canone per 3 mensilità per le attività economiche condotte in immobili di proprietà comunale e ricadenti in determinate categorie;
- azzeramento del canone e delle quote consumi di alcune categorie di associazioni sportive ;
- azzeramento canone Cimp per il periodo marzo/maggio;
- azzeramento del canone e riduzione del 60% delle quote consumi di alcune categorie di piscine;
- supporto alla Casinò Gioco S.p.A. consistente nell'aumento dal 75% al 90% del compenso sugli introiti gioco;
- aumento del contratto di servizio per il trasporto pubblico locale, pari ai provetni c.d Zappalorto.



Quadro generale riassuntivo della gestione di competenza anno 2020

ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
TITOLO I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	306.933.894,38	Disavanzo di amministrazione	-
TITOLO II - Trasferimenti correnti	276.186.543,19	TITOLO I - Spese correnti	553.286.961,15
TITOLO III - Entrate extratributarie	91.819.621,82	TITOLO II - Spese in conto capitale	142.245.878,85
TITOLO IV - Entrate in conto capitale	85.544.148,87	TITOLO III - Spese per incremento attività finanziarie	5.796.974,51
TITOLO V - Entrate da riduzione di attività finanziarie	789.098,61	TITOLO IV - Rimborso prestiti	7.539.459,80
TITOLO VI - Accensioni prestiti	16.012.549,40	TITOLO V - Chiusura anticipazioni ricevute da tesoriere/cassiere	-
TITOLO VII - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		TITOLO VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	165.210.472,11
TITOLO IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	165.210.472,11	<i>Fondo Pluriennale Vincolato</i>	111.563.765,15
<i>Fondo Pluriennale Vincolato</i>	119.305.177,44		
<i>Avanzo di amministrazione applicato</i>	130.904.666,87		
TOTALE ENTRATE	1.192.706.172,69	TOTALE SPESE	985.643.511,57
		<i>Avanzo di competenza</i>	207.062.661,12
TOTALE	1.192.706.172,69	TOTALE	1.192.706.172,69



CITTA' DI
VENEZIA



Il risultato di amministrazione



Risultato di amministrazione

Fondo di cassa all'1/1/2020		192.724.065,42
GESTIONE DI CASSA:		
- Riscossioni in conto COMPETENZA	706.678.321,46	
- Riscossioni in conto RESIDUI	194.929.367,33	
- Pagamenti in conto COMPETENZA	730.262.189,81	
- Pagamenti in conto RESIDUI	122.639.905,80	
Saldo riscossioni/pagamenti		48.705.593,18
GESTIONE RESIDUI:		
- Residui attivi gestione COMPETENZA	235.818.006,92	
- Residui attivi gestione RESIDUI	231.381.414,22	
- Residui passivi gestione COMPETENZA	143.817.556,61	
- Residui passivi gestione RESIDUI	33.498.175,52	
Saldo residui		289.883.689,01
Totale		531.313.347,61
Spese rinviate a futuri esercizi mediante Fondo Pluriennale Vincolato	-	111.563.765,15
Avanzo di amministrazione 2020		419.749.582,46

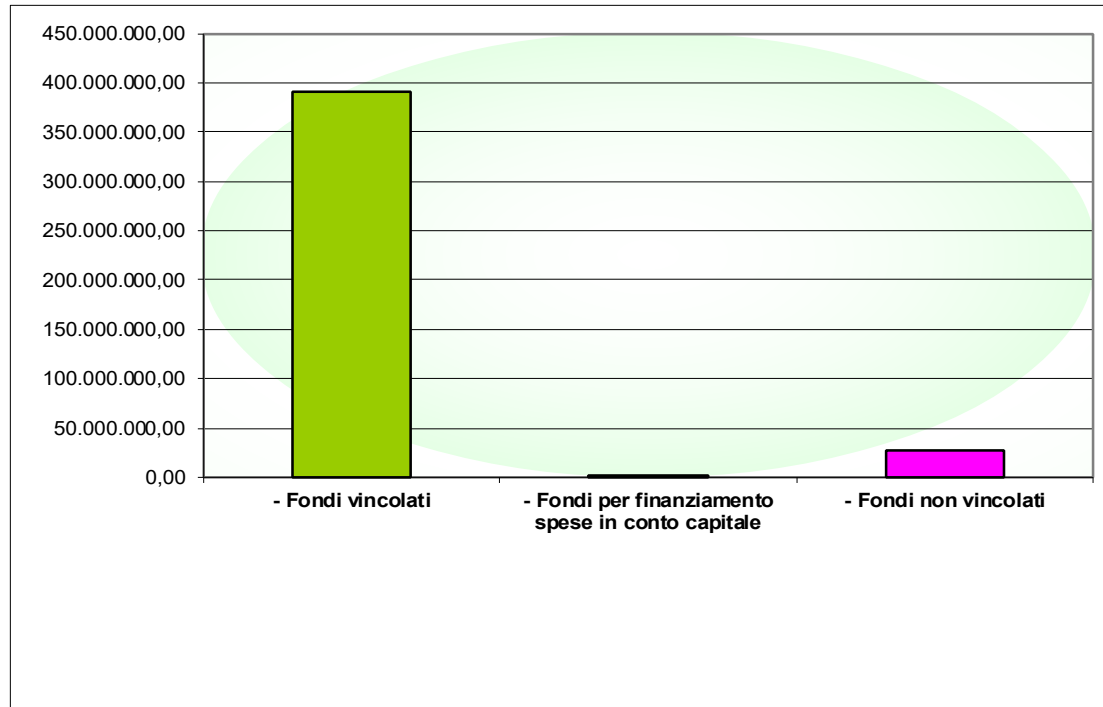


Composizione dell'avanzo di amministrazione

Fondi per investimento	2.277.694,53
Fondi non vincolati	31.093.305,90
Fondi vincolati, di cui:	386.378.582,03
VINCOLI PER LEGGE	57.098.495,10
- sanzioni codice della strada	7.305.388,80
- alienazioni patrimoniali per estinzione anticipata mutui	739.328,74
- monetizzazione permessi di costruzione	2.169.520,07
- proventi da permesso di costruzione	8.774.172,28
- Entrate Arsenale	207.909,56
- Lascito testamentario	120.000,00
- imposta di soggiorno	17.966.601,64
- Imposta di soggiorno da trasferimenti statali DL 34/2020	17.764.632,19
- Trasferimenti per rimborsi L. 266/97, vincolati ai sensi art. 45 DL 34/2020	1.325.957,29
- altri vincoli	724.984,53
VINCOLI DA TRASFERIMENTI	130.207.673,95
- contributo statale Patto per Venezia	703.119,17
- contributi statali DL 34/2020 e DL 104/2020	54.568.073,87
- altri contributi dallo Stato	4.571.772,33
- fondi Legge Speciale	66.754.267,64
- fondo rotazione regionale bonifiche ex Ospedale al mare	400.000,00
- altri contributi Regionali	3.168.654,30
- contributi comunitari e Città Metropolitana	41.786,64
VINCOLI DA MUTUI	784.914,58
- mutui e prestiti	784.914,58
VINCOLI ATTRIBUITI DALL'ENTE	4.381.823,04
- alienazioni	537.216,37
- Somme vincolate ai sensi art. 109, comma 1-ter, DL 18/2020 - quota statale	506.763,91
- Somme vincolate ai sensi art. 109, comma 1-ter, DL 18/2020 - quota regionale	1.120.692,59
- altri vincoli	2.217.150,17
Accantonamenti	193.905.675,36
- fondo oneri e rischi e fondo Tari	42.336.171,76
- fondo crediti di dubbia esigibilità	140.331.954,20
- fondo anticipazione liquidità	11.237.549,40
Totale	419.749.582,46



Composizione del risultato di amministrazione



CITTA' DI
VENEZIA



Gli equilibri di bilancio



Saldo di parte corrente

ENTRATA	Assestato	Accertamenti
Titolo I - entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	285.700.949,42	306.933.894,38
Titolo II - trasferimenti correnti	233.658.520,51	276.186.543,19
Titolo III - entrate extratributarie	90.869.901,42	91.819.621,82
Totale entrate correnti	610.229.371,35	674.940.059,39
Altre entrate destinate al finanziamento di spese correnti		
Entrate correnti destinate ad investimenti	-49.423.927,01	-32.407.806,95
Avanzo di amministrazione applicato	80.386.697,22	80.386.697,22
Fondo pluriennale vincolato corrente	29.763.014,56	29.763.014,56
Fondo anticipazione liquidità	0,00	10.212.549,40
Oneri che finanziano spese correnti	4.500.000,00	4.500.000,00
Totale altre entrate	65.225.784,77	92.454.454,23
Risorse disponibili per la gestione corrente	675.455.156,12	767.394.513,62
SPESA	Assestato	Impegni
Titolo I - spese correnti	661.862.512,50	553.286.961,15
Titolo III - spese per rimborso quota capitale prestiti	5.028.076,00	5.028.075,90
Titolo IV – Rimborso prestiti	8.564.567,62	7.539.459,80
Spese confluite al Fondo Pluriennale Vincolato	0,00	29.287.454,59
	675.455.156,12	595.141.951,44
	Saldo della gestione corrente	172.252.562,18



Saldo ed equilibrio di parte corrente

Un ente risulta in equilibrio di parte corrente se il saldo è sufficientemente capiente da coprire i diversi vincoli che si sono creati nell'esercizio e che sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. I principali elementi che hanno contribuito al conseguimento dell'avanzo di competenza di parte corrente, pari a **172,2 milioni**, sono:



Accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (**17,6 milioni**) e al Fondo Rischi ed Oneri (**1 milione**) stanziato nel bilancio di previsione 2020-2022;

Ulteriore accantonamento a Fondo crediti di dubbia esigibilità pari ad euro **15,1 milioni**;

Ulteriori accantonamenti al Fondo oneri e rischi per euro **9 milioni**;



Accantonamento al Fondo liquidità pari a **10,2 milioni**;



Proventi da sanzioni per violazione del codice della strada eccedenti rispetto agli utilizzi nell'esercizio per euro **1,8 milioni**;



Contributi statali di Legge Speciale eccedenti rispetto agli utilizzi nell'esercizio per euro **10,9 milioni**;



Saldo ed equilibrio di parte corrente



Contributi statali erogati ai sensi dei DL 34/2020 e 104/2020 a favore degli enti locali in conseguenza dell'emergenza epidemiologica Covid 19 eccedenti rispetto agli utilizzi nell'esercizio, per euro **54,6 milioni**;



Contributi statali per buoni alimentari a favore delle famiglie maggiormente colpite dal Covid-19 per euro **1,4 milioni** erogato ai sensi del D. L 154/2020;



Maggiore entrata rispetto agli utilizzi dell'imposta di soggiorno per euro **1,1 milioni** e maggiori entrate per euro **17,8 milioni** dal contributo statale erogato a titolo di ristoro per le minori entrate da imposta di soggiorno;



Quote di avanzo applicato e non utilizzato per euro **2,2 milioni** ed economie del fondo pluriennale vincolato per euro **1,7 milioni**;

Al netto dei vincoli la parte corrente ha prodotto un avanzo libero di **23,7 milioni** che rappresenta la misura positiva dell'equilibrio di parte corrente.



Saldo di parte capitale

ENTRATA	Assestato	Accertamenti
Titolo IV - entrate in conto capitale	216.531.841,51	85.544.148,87
Titolo V - entrate da riduzione attività finanziarie	5.000.000,00	789.098,61
Titolo VI - accensione prestiti	6.000.000,00	5.800.000,00
Totale entrate di parte capitale	227.531.841,51	92.133.247,48
Altre entrate destinate al finanziamento di spese d'investimento		
Entrate correnti destinate a investimenti	49.423.927,01	32.407.806,95
Oneri che finanziano spese correnti	-4.500.000,00	-4.500.000,00
Avanzo di amministrazione applicato	50.517.969,65	50.517.969,65
Fondo pluriennale vincolato capitale	89.542.162,88	89.542.162,88
Totale altre entrate	184.984.059,54	167.967.939,48
Risorse disponibili per la gestione capitale	412.515.901,05	260.101.186,96
SPESA	Assestato	Impegni
Titolo II - spese in conto capitale	404.847.901,05	142.245.878,85
Titolo III - spese per incremento attività finanziarie	7.668.000,00	768.898,61
Spese confluite al Fondo Pluriennale Vincolato	0,00	82.276.310,56
	412.515.901,05	225.291.088,02
	Saldo della gestione capitale	34.810.098,94



Saldo ed equilibrio di parte capitale

I principali elementi che hanno contribuito al conseguimento dell'avanzo di competenza di parte capitale di **34,8 milioni** sono i seguenti:



Maggiori entrate da proventi edilizi e monetizzazioni rispetto agli utilizzi, per euro **1,9 milioni**;



Economie del Fondo Pluriennale Vincolato di parte capitale per **1,6 milioni**, confluite nell'avanzo;



Maggiori entrate da alienazione beni e contributi statali e regionali non utilizzati nel corso dell'esercizio per euro **1,8 milioni**;



Quote di avanzo per circa euro **29,5 milioni** applicate per interventi per i quali, secondo i principi contabili, non si è raggiunto il livello minimo gestionale, in gran parte riproposti nel bilancio 2021;



CITTA' DI
VENEZIA



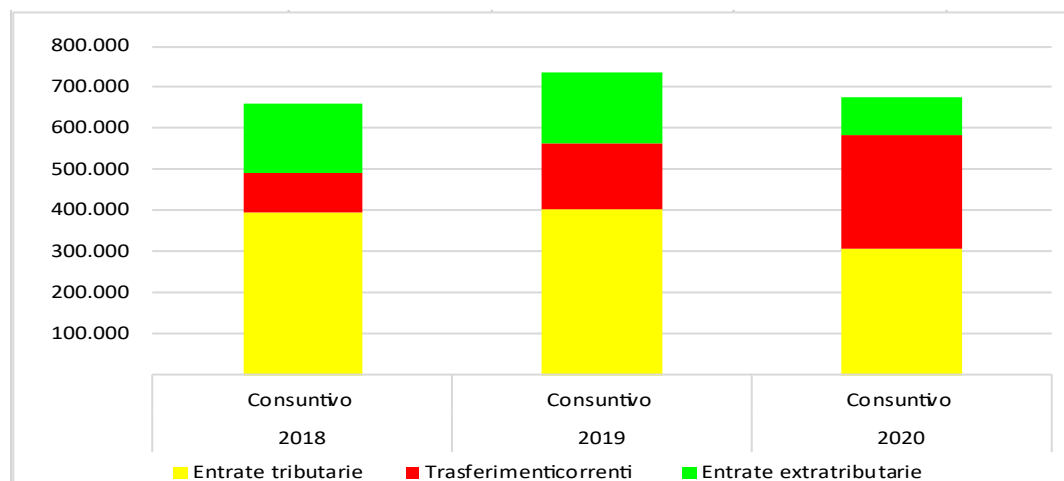
Le entrate correnti



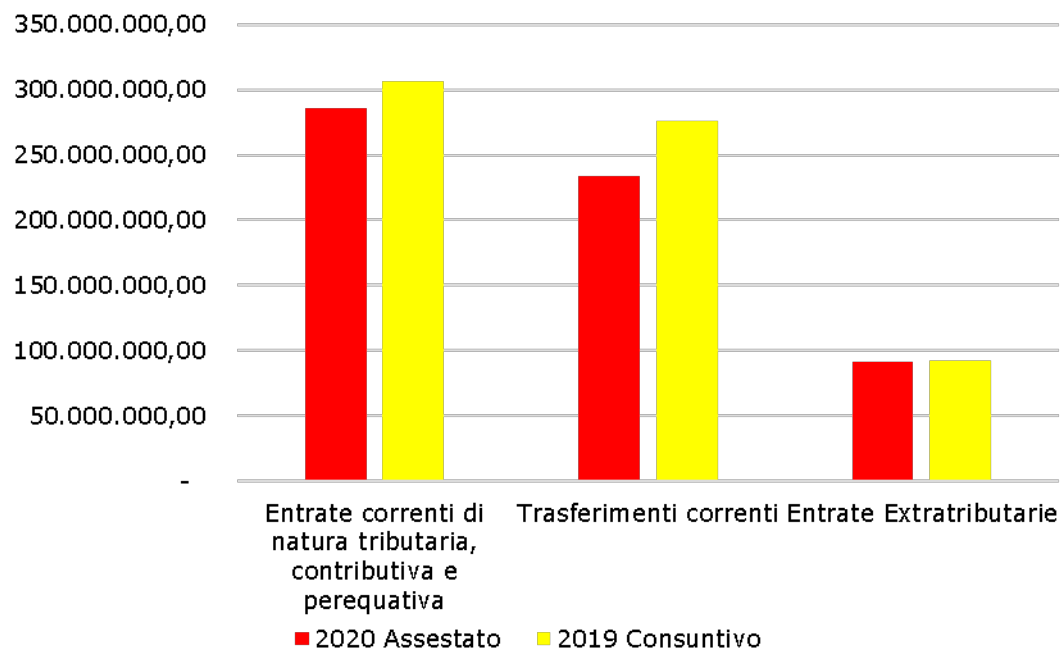
Entrate correnti 2018-2020

	2018		2019		2020		Var 2020/2019	
	Importo	quota%	Importo	quota%	Importo	quota%	importo	quota %
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	394.883	59,9%	405.304	55,2%	306.934	45,5%	-98.370	-24,27%
Trasferimenti correnti	97.637	14,8%	160.160	21,8%	276.187	40,9%	116.027	72,44%
Entrate extratributarie	167.054	25,3%	169.346	23,0%	91.820	13,6%	-77.526	-45,78%
TOTALE	659.574		734.810		674.940		-59.869	

In migliaia di €



Entrate Correnti per Titolo Confronto assestato-consuntivo 2020



Entrate Tributarie più significative

Addizionale Comunale Irpef

Mantenuta l'aliquota unica dello 0,8%, e la soglia di esenzione a 10.000,00 euro. Il gettito accertato ammonta a **29 milioni**, in diminuzione di 3 milioni rispetto al 2019

IMU

Il gettito accertato della nuova IMU (L. 160/2019) è pari a **86,2 milioni**, al netto della quota di alimentazione del Fondo di Solidarietà Comunale.

IMU - TASI recupero evasione

Complessivamente il gettito accertato ammonta a **16,6 milioni**, in relazione all'emissione degli avvisi di accertamento.



Entrate Tributarie più significative

Imposta di soggiorno

Il gettito accertato nel 2020 ammonta a **7,1 milioni** con un notevole **decremento** di circa **29,8 milioni** rispetto al 2019 dovuto essenzialmente all'impatto negativo dell'emergenza sanitaria sui flussi turisti

TARI

Il gettito accertato definitivo è stato pari a euro **90,5 milioni**, con un maggior accertato rispetto allo stanziato pari a euro 7,8 milioni che è confluito nell'avanzo vincolato in attesa delle risultanze finali del Pef 2020

TARI recupero evasione

Il gettito accertato nel 2020 ammonta a **1,7 milioni**, in relazione ai riversamenti a tale titolo effettuati da Veritas Spa

Entrate da gioco

Le entrate realizzate sono state pari a **41,6 milioni** con una riduzione di circa **51,2 milioni** rispetto al 2019 dovuta sostanzialmente alle chiusure in applicazione delle norme anti covid 19



Entrate Tributarie 2018-2020 (al netto entrate Casinò)

	2018		2019		2020		Var 2020/2019	
	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %
IMU	73.061	24,6%	76.310	24,4%		0,0%		
IMU – recupero evasione	12.771	4,3%	18.669	6,0%	16.309	5,2%	-2.361	-12,6%
Tasi	11.586	3,9%	11.472	3,7%		0,0%		-100,0%
Tasi - recupero evasione	187	0,1%	784	0,3%	282	0,1%	-502	-64,0%
IMU-TASI					86.207	27,6%		
ICI - recupero evasione	88	0,0%	25	0,0%	22	0,0%	-3	-13,2%
Addizionale comunale Irpef	31.883	10,7%	31.981	10,2%	29.000	9,3%	-2.981	-9,3%
Imposta di soggiorno	33.378	11,2%	36.828	11,8%	7.092	2,3%	-29.736	-80,7%
Fondo di solidarietà comunale	29.593	10,0%	29.668	9,5%	31.556	10,1%	1.888	6,4%
Tari	101.233	34,1%	100.022	32,0%	90.506	29,0%	-9.517	-9,5%
Tari recupero evasione			2.917	0,9%	1.663	0,5%	-1.254	-43,0%
Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	3.504	1,2%	3.813	1,2%	2.704	0,9%	-1.109	-29,1%
Altre entrate tributarie	13	0,0%	12	0,0%	31	0,0%	19	152,7%
TOTALE	297.298		312.503		265.371		-47.132	-15,1%

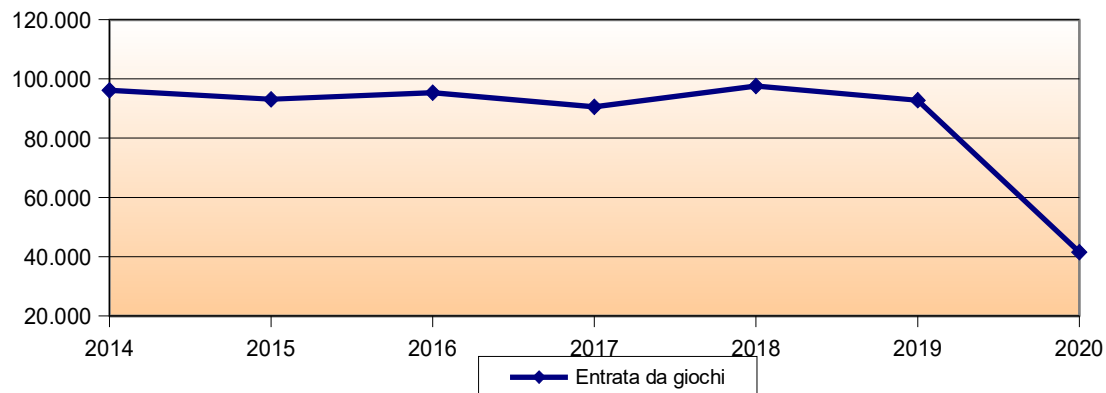
In migliaia di €



Dinamica saldo Casinò (2014-2020)

Anno	Entrata da giochi	Compenso società	Incidenza % compenso su entrate	imposte	Entrate giochi al netto compenso e imposte
2014	96.178	72.134	75,00%	7.788	16.257
2015	93.128	71.924	77,23%	7.675	13.530
2016	95.363	71.522	75,00%	7.822	16.018
2017	90.594	67.946	75,00%	7.238	15.410
2018	97.585	73.050	74,86%	7.918	16.617
2019	92.801	69.739	75,15%	7.458	15.603
2020	41.563	37.406	90,00%	4.893	-737

In migliaia di €



Imu-Tasi-Fondo di Solidarietà Comunale

Il Fondo di Solidarietà Comunale, istituito dalla Legge di Stabilità 2013 in sostituzione del Fondo Sperimentale di Riequilibrio, ha la finalità di ridurre gli squilibri derivanti dall'introduzione del meccanismo del federalismo fiscale. E' alimentato da quote di gettito IMU di spettanza dei Comuni e la sua entità per ciascun Comune, stabilita annualmente dallo Stato, dipende dall'importo dei gettiti di IMU e TASI ad aliquote base.

L'importo del Fondo di Solidarietà è composto da una componente "ristorativa" a compensazione delle esenzioni IMU-TASI introdotte dal 2017 e una componente "tradizionale" ripartita in parte con criteri di tipo perequativo basati sulla differenza tra la capacità fiscale e i fabbisogni standard.

La Legge di Bilancio per il 2020, L. 160/2019, ha disposto l'incremento del Fondo per garantire ai Comuni il recupero delle risorse a suo tempo decurtate a titolo di concorso alla finanza pubblica negli anni 2014-2018.

Tale incremento è stato sancito dalla Legge di Bilancio per il 2021, L. 178/2020, quale incremento a regime del Fondo di Solidarietà.

L'importo definitivo del Fondo di Solidarietà del 2020 assegnato al Comune di Venezia con DPCM del 28 marzo 2020 è pari a euro **31,6 milioni**.



Entrate da Trasferimenti correnti 2018-2020

	2018	2019	2020	Var 2020/2019
TRASFERIMENTI DALLO STATO (*)	19.192	80.405	179.594	99.189
TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	75.508	76.199	94.866	18.667
-di cui trasferimento per trasporto pubblico locale	69.648	69.648	69.648	
-di cui trasferimento per trasporto pubblico locale per emergenza covid 19			17.192	17.192
CONTRIBUTI DALLA COMUNITA' EUROPEA	638	684	330	-354
ALTRI TRASFERIMENTI	2.299	2.871	1.396	-1.475
TOTALE	97.637	160.160	276.187	

In migliaia di €

(*) l'incremento significativo tra il 2019 e il 2020 è principalmente imputabile all'erogazione di contributi statali ai sensi dei decreti legge 34/2020 e 104/2020 a favore degli enti locali in conseguenza dell'emergenza epidemiologica Covid 19 (per il dettaglio si veda slide successiva).

(*) l'incremento significativo tra il 2018 e il 2019 è imputabile, per euro 46,3 milioni, a una diversa contabilizzazione dei trasferimenti dallo Stato riguardanti la Legge Speciale per Venezia, accertati al titolo II anziché al titolo IV e per euro 12,6 milioni all'incassi di contributi per sentenza fabbricati D



Evoluzione dell'intervento statale 2018-2020 non legato al Covid-19

tipologia di intervento	2018	2019	2020
Fondo di Solidarietà Comunale	29.593	29.800	31.556
Trasferimenti compensativi minori introiti Addizionale Irpef	294	501	931
Contributo personale aspettativa sindacale	87	78	78
Contributo per criticità gettito Imu e Tasi		440	440
Contributo ristoro gettito Tasi per finanziamento piani sicurezza		760	760
Diritti d'imbarco	382	392	398
Assegnazioni da contenzioso ICI fabbricati cat.D		12.708	
Contributo partecipazione contrasto evasione fiscale	87	64	48
Trasferimenti compensativi statali per minor gettito IMU	2.207	990	998
Altri contributi erariali	47	902	640
Totale	32.697	46.634	35.849
Scostamento 2020-2019			-10.785

Trasferimenti statali compensativi Covid-19 (da norme statali)

tipologia di intervento	2020
Trasferimenti compensativi IMU Settore Turistico	3.924
Trasferimento compensativo tassa per occupazione temporanea di spazi e aree pubbliche	3.738
Trasferimento per centri estivi e servizi socio educativi	453
Fondo di solidarietà alimentare	2.751
Fondo prestazioni di lavoro straordinario del personale della Polizia Locale	39
Contributo per sanificazione degli ambienti di Province, Città Metropolitane e Comuni	237
Contributo per sanificazione seggi elettorali	156
Trasferimento per buoni taxi	531
Totale	11.830

In migliaia di €



Trasferimenti statali Covid-19 compensativi di minori entrate

tipologia di intervento	2020
Trasferimento compensativo imposta di soggiorno	29.364
Fondo per esercizio delle funzioni fondamentali	80.575
Totale	109.939

In migliaia di €

A legislazione vigente, i trasferimenti compensativi di minori entrate (Fondo funzioni fondamentali e trasferimento imposta di soggiorno) sono utilizzati per coprire le minori entrate 2020 e 2021.

Minori entrate 2020-2021 (stima)	200.000
Trasferimenti compensativi	109.939
Saldo	-90.061

In migliaia di €

L'azione amministrativa che ha portato al risanamento e alla formazione dell'avanzo di amministrazione libero 2019 di 62,5 milioni, ha consentito, unitamente alla disponibilità di altre risorse vincolate, di gestire in equilibrio di bilancio gli esercizi 2020 e 2021 e di adottare politiche di sostegno a favore di alcune categorie



Entrate Extratributarie più significative

Nel 2020 le entrate extratributarie sono state caratterizzate dall'impatto negativo che l'emergenza sanitaria ha avuto sulla città di Venezia e sui flussi turistici, nonché sulla sospensione dei servizi

Lasciapassare ZTL

l'entrata, accertata per **2,1 milioni**, subisce una riduzione di circa 19,7 milioni rispetto al 2019 dovuta all'impatto negativo dell'emergenza sanitaria sui flussi turistici

Indennità da servizio trasporto pubblico di navigazione

il provento, accertato per **7 milioni**, subisce una diminuzione di circa 15,9 milioni rispetto al 2019 dovuta all'impatto negativo dell'emergenza sanitaria sui flussi turistici

Proventi servizio trasporto pubblico

l'entrata, accertata per **4,4 milioni**, si riferisce al versamento da parte di Actv di una quota dei proventi derivanti dalla vendita dei biglietti senza Carta Venezia e subisce anch'essa una forte riduzione di circa 6,9 milioni rispetto al 2019 dovuta all'impatto negativo dell'emergenza sanitaria. Il relativo importo è stato utilizzato per incrementare il contratto di servizio

Proventi tariffari della sosta

l'entrata, accertata per **1,8 milioni**, vede un decremento di 2 milioni rispetto al 2019.



Entrate Extratributarie più significative

Sanzioni amministrative

l'entrata, accertata per **15,8 milioni**, comprende sia le sanzioni sui regolamenti che quelle del codice della strada, in diminuzione di 7,3 milioni rispetto al 2019 a causa dell'impatto negativo dell'emergenza sanitaria.

i proventi da sanzioni per violazione dei regolamenti sono accantonati al FCDE per circa l'85%. Nel 2020 sono stati accantonati al FCDE per una quota di 4,4 milioni.

COSAP

i proventi accertati ammontano a **5,3 milioni**, con un decremento rispetto al 2019 di 6,9 milioni per effetto delle disposizioni normative, delle misure adottate dall'Amministrazione e per minori richieste di occupazioni temporanee a seguito dell'emergenza sanitaria

Canoni concessori

l'entrata, accertata per **6,5 milioni**, vede un decremento di 3,6 milioni rispetto al 2019 anche per le misure adottate dall'Amministrazione di talune categorie di fruitori.



Entrate Extratributarie 2018-2020

	2018		2019		2020		Var 2020/2019	
	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %	importo	quota %
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.211	1,3%	1.364	0,8%	1.140	1,2%	-224	-16,4%
Diritti di segreteria	3.439	2,1%	3.311	2,0%	2.436	2,7%	-875	-26,4%
Proventi servizi educativi e sportivi (asili nido, trasporti scolastici, ecc.)	2.563	1,5%	3.017	1,8%	1.417	1,5%	-1.600	-53,0%
Proventi attività cinematografiche, culturali	1.058	0,6%	1.072	0,6%	318	0,3%	-754	-70,3%
Proventi servizi sociali	1.869	1,1%	2.369	1,4%	1.780	1,9%	-590	-24,9%
Fitti beni comunali	10.777	6,5%	11.889	7,0%	10.872	11,8%	-1.017	-8,6%
Canone per l'occupazione spazi ed aree pubbliche	12.064	7,2%	12.650	7,5%	5.770	6,3%	-6.880	-54,4%
Canone scarichi reflui	8.525	5,1%	7.802	4,6%	6.596	7,2%	-1.206	-15,5%
Canoni concessori	9.910	5,9%	10.135	6,0%	6.508	7,1%	-3.628	-35,8%
Proventi derivanti da concessione spazi arsenale	3.794	2,3%	1.949	1,2%	433	0,5%	-1.516	-77,8%
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	23.395	14,0%	23.171	13,7%	15.848	17,3%	-7.322	-31,6%
Proventi da risarcimento danni	106	0,1%	119	0,1%	422	0,5%	303	
Interessi attivi	1.220	0,7%	5.791	3,4%	1.819	2,0%	-3.972	-68,6%
Lasciapassare ZTL	21.918	13,1%	21.722	12,8%	2.073	2,3%	-19.649	-90,5%
Indennità trasporto pubblico di navigazione	23.081	13,8%	22.858	13,5%	6.979	7,6%	-15.878	-69,5%
Proventi trasporto pubblico	11.282	6,8%	11.250	6,6%	4.403	4,8%	-6.846	-60,9%
Proventi della sosta	3.806	2,3%	3.923	2,3%	1.863	2,0%	-2.060	-52,5%
Rimborsi vari (*)	16.111	9,6%	16.988	10,0%	13.787	15,0%	-3.201	-18,8%
Altri proventi	9.927	5,9%	7.966	4,7%	7.354	8,0%	-612	-7,7%
TOTALE	167.054		169.346		91.820		-77.526	-45,8%

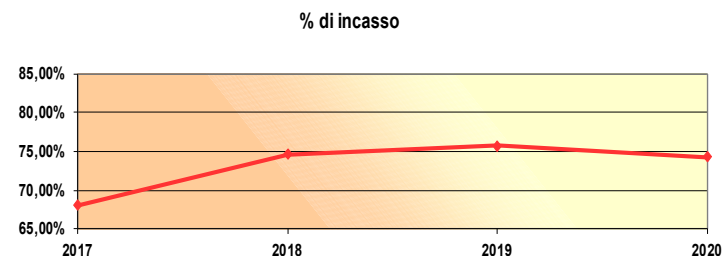
In migliaia di €

(*) comprende il rimborso da parte della società CVG Spa delle imposte sugli ingressi e le mance e delle rate del mutuo BIIS, precedentemente contabilizzate ai servizi per conto terzi, pari a 5,4 milioni



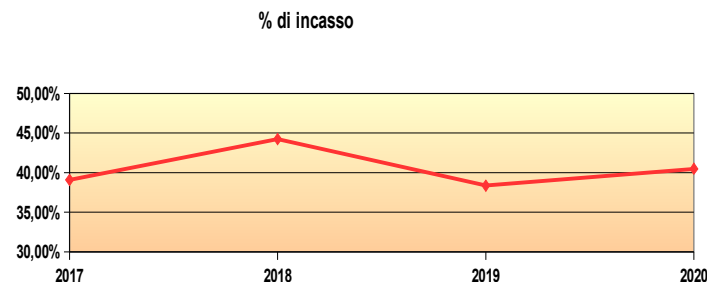
Velocità di riscossione entrate correnti (competenza)

Anno	Accertato	Incassato	% di incasso
2017	645.821	439.708	68,09%
2018	659.574	492.397	74,65%
2019	734.810	556.283	75,70%
2020	674.940	501.494	74,30%



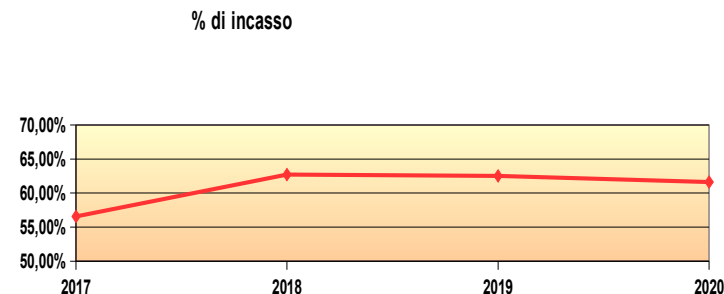
Velocità di riscossione entrate correnti (residui)

Anno	Accertato	Incassato	% di incasso
2017	425.809	166.412	39,08%
2018	426.674	188.757	44,24%
2019	400.598	153.689	38,36%
2020	405.673	164.236	40,48%



Velocità di riscossione entrate correnti (competenza e residui)

Anno	Accertato	Incassato	% di incasso
2017	1.071.630	606.119	56,56%
2018	1.086.248	681.154	62,71%
2019	1.135.408	709.972	62,53%
2020	1.080.613	665.730	61,61%



In migliaia di €



Destinazione proventi sanzioni codice della strada

art. 2018, comma 4, D. Lgs. 285/92

Proventi accertati al netto della quota accantonata a Fondo crediti dubbia esigibilità		5.510
QUOTA A DESTINAZIONE VINCOLATA (50%)		2.755
descrizione		spesa finanziata
lett. a) art. 208 - segnaletica	illuminazione passaggi pedonali terraferma	305
	manutenzione ordinaria viabilità	170
	Totale lettera a)	475
lett b) art 208 - potenziamento attività controllo anche attraverso mezzi	acquisto e manutenzione mezzi per implementazione e rinnovo dotazioni	185
	revisioni e tarature etilometri, autovelox e telelaser - Velocar	100
	personale - potenziamento servizi	312
	Totale lettera b)	598
lett. c) art. 208 e comma 5bis	manutenzione straordinaria aree pedonali terraferma	200
	ripristino funzionale segnaletica verticale/orizzontale e messa in sicurezza viabilità terraferma	150
	acquisto radio armi e attrezzature per servizi di polizia stradale	166
	Totale lettera c)	516
Totale		1.588
Somma destinata ad avanzo vincolato		1.167
TOTALE DESTINAZIONI		2.755

In migliaia di €



Destinazione proventi sanzioni apparecchi elettronici art. 142, comma 12 bis e ter D. Lgs. 285/92

Proventi accertati al netto della quota accantonata a Fondo crediti dubbia esigibilità	4.005
QUOTA A DESTINAZIONE VINCOLATA (100%)	4.005
descrizione	spesa finanziata
Trasferimento Veneto Strade	1.000
Illuminazione pubblica	2.370
Totale	3.370
Somma destinata ad avanzo vincolato	635
TOTALE DESTINAZIONI	4.005

In migliaia di €



CITTA' DI
VENEZIA

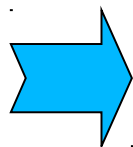


Gli accantonamenti



Gli accantonamenti

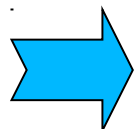
Fondo crediti di dubbia esigibilità



L'accantonamento al 31/12/2020 è pari a **140,3 milioni**, con una riduzione di circa 11,3 milioni rispetto al 2019. Il Fondo è suddiviso in due componenti: una componente relativa alle posizioni classificate per tipologia, pari a circa **108,1 milioni** e una componente relativa alle posizioni specifiche, pari a circa **32,2 milioni**.

Per alcune posizioni specifiche si è adottato un criterio di puntuale valutazione del grado di riscossione del credito.

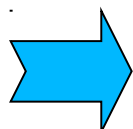
Fondo rischi ed oneri



L'accantonamento al 31/12/2020, è pari a **40,8 milioni**, con un aumento di circa 8,6 milioni rispetto al 2019.

Nel Fondo Rischi ed Oneri sono presenti accantonamenti specifici per i rischi da contenzioso, stimati sulla base della valutazione del grado di rischio per ciascuna causa pendente.

Fondo Tari



L'accantonamento derivante dalle maggiori entrate registrate negli anni, è pari a **1,5 milioni**, con un decremento di 6,3 milioni rispetto al 2019 dovuto essenzialmente agli utilizzi nel 2020.



Fondo Crediti Dubbia Esigibilità

Nel 2020 il **Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità**, ha avuto la seguente movimentazione:

Fondo al 31/12/2019	151.559
Utilizzi	-49.541
Variazioni per movimentazione residui	5.614
Accantonamenti di competenza	32.700
Fondo al 31/12/2020	140.332

In migliaia di €

La voce “utilizzi” comprende la somma di **9,2 milioni** relativa all’eliminazione dal conto del bilancio di crediti vetusti di difficile esazione che, come previsto dai principi contabili, sono stati stralciati dal Fondo e dai residui attivi e sono stati, invece, mantenuti nello Stato Patrimoniale dell’Ente.

La “variazione per movimentazione residui” riguarda la possibilità di riduzione del Fondo a seguito delle riscossioni effettuate o delle variazioni dei residui.



Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità posizioni classificate per tipologia

Descrizione	Fondo finale 2019	Crediti stralciati	Variazione fondo a residui	Accantonamenti di competenza	Fondo finale 2020
imposta municipale propria (imu) - recupero evasione	28.269	6.950	1.000	14.243	36.562
imposta comunale sugli immobili (ICI) - recupero evasione	605	196	1.182		1.591
imposta di soggiorno	1.407	341	-300	300	1.066
canone per l'installazione mezzi pubblicitari recupero evasione	736	202			534
tassa sui servizi indivisibili - recupero evasione	467	21		50	497
Tari	25.208	35		6.000	31.174
proventi per trasporti scolastici	17			5	22
proventi impianti sportivi	988	16		2	974
proventi rette asili nido	93		-8	18	103
canone concessione in uso degli impianti sportivi	114		30	30	174
canone concessione in uso palestre scolastiche	12	3		5	15
canone concessione in uso beni immobili	253		100	500	853
canone concessione in uso approdi pubblici	3.247		300	368	3.915
canone concessorio installazione antenne	67			25	92
fitti fabbricati ad uso abitazione non vincolati a spese	6.496	1.712	-200	3.063	7.647
fitti fabbricati ad uso diverso abitazione non vincolati a spese	195			75	270
fitti fabbricati ad uso abitazione non vincolati a spese social housing	3	3			
fitto alloggi economico popolari - erp	2.559	659	-100	764	2.564
fitto alloggi economico popolari l. 94/82 art. 2 - vincolati a spese	4	4			
fitto alloggi economico popolari l. 899/86 art. 5 - vincolati a spese	4	3			
canone per l'occupazione spazi e aree pubbliche recupero evasione	2.797	1.034	200	192	2.155
canone scarichi reflui	238			928	1.166
subaffitti fabbricati ad uso abitazione non vincolati a spese	5	3		2	4
sanzioni amministrative per violazioni del codice della strada	15.090	15.973	4.000	2.581	5.698
sanzioni amministrative per violazioni del codice della strada - art. 142 bis	4.888	1.500	-200	1.856	5.044
sanzioni amministrative per violazioni dei regolamenti comunali, ordinanze sindacali e norme di l	20.294	18.459	50	456	2.340
proventi rette residenzialita' persone disabili comunita' alloggio dell'asl 3 serenissima e istituto gris	819		-100	77	796
proventi rette ricovero utenti psichiatrici	250		-130	1	121
rimborso spese contrattuali	366	129		28	265
rimborsi polizia locale	4.160	2.297	-200	799	2.462
rimborsi fitti abitativi	1	1	2	10	12
TOTALE	119.653	49.540	5.626	32.379	108.117

In migliaia di €



Composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità su posizioni specifiche

Oggetto	Fondo al 31/12/2020
Crediti verso Casinò Municipale di Venezia S.p.A.	5.695
Crediti verso Marco Polo Geie System	389
Crediti verso ULSS 12	6.138
Pratica riscossione importo riconosciuto da sentenza per causa c.d. "Ex Pilsen"	19.462
Altre pratiche di minor importo	531
Totale	32.215

In migliaia di €

Il fondo relativo alle posizioni puntuali passa da euro 31.905.796,80 a euro 32.214.889,42



Composizione del Fondo Rischi ed Oneri

Il Fondo Rischi ed Oneri passa da 32,2 milioni del 2019 a **40,8 milioni** del 2020, con un **aumento di circa 8,6 milioni** in quanto sono state utilizzate quote per euro 2 milioni e in sede di rendiconto sono state apportate variazioni per complessivi euro 9,6 milioni, oltre all'accantonamento di 1 milione già previsto nel bilancio di previsione.

OGGETTO	Fondo al 31.12.2020
Fondo pagamento franchigie assicurazione	600.000,00
Accantonamento oneri personale Casinò collocato in quiescenza	605.391,32
Accantonamento per dividendi Autovie	27.709,78
Accantonamento per canoni demaniali	2.410.975,55
Accantonamento per lavori a scomputo	285.865,53
Fondo rischi per contenziosi Avvocatura Civica	24.013.669,45
Fondo rischi per pratiche ambientali	7.880.000,00
Fondo rischi per conciliazioni società partecipate	1.800.000,00
Fondo rischi per sentenza sgravi autorimessa	759.452,66
Accantonamento per rinnovi contrattuali	2.443.209,77
TOTALE	40.826.274,06

In migliaia di €



CITTA' DI
VENEZIA



Spese correnti



Spese Correnti 2018-2020 per macroaggregato

macroaggregati	2018		2019		2020		Var 2020/2019	
	importo	quota %	importo		importo		importo	%
Redditi da lavoro dipendente	113.308	19,7%	112.905	19,5%	106.973	19,3%	-5.933	-5,3%
Imposte e tasse, di cui:	18.256	3,2%	17.323	3,0%	13.753	2,5%	-3.569	-20,6%
- <i>imposte su ingressi Casinò (*)</i>	1.263	0,2%	1.127	0,2%	536	0,1%	-592	-52,5%
- <i>Altre</i>	16.993	3,0%	16.195	2,8%	13.218	2,4%	-2.978	-18,4%
Acquisto di beni e servizi, di cui:	380.543	66,1%	379.780	65,7%	346.528	62,6%	-33.252	-8,8%
- <i>Compenso Casinò</i>	73.050	12,7%	69.739	12,1%	37.406	6,8%	-32.333	-46,4%
- <i>Corrispettivo TPL</i>	76.638	13,3%	74.688	12,9%	79.092	14,3%	4.403	5,9%
- <i>Corrispettivo servizio rifiuti</i>	95.631	16,6%	96.436	16,7%	94.911	17,2%	-1.525	-1,6%
- <i>Altre</i>	135.223	23,5%	138.916	24,0%	135.119	24,4%	-3.797	-2,7%
Trasferimenti correnti	31.070	5,4%	39.108	6,8%	57.412	10,4%	18.304	46,8%
Interessi passivi	15.291	2,7%	13.461	2,3%	13.009	2,4%	-452	-3,4%
Altre spese per redditi da capitale	466	0,1%	467	0,1%	471	0,1%	3	0,0%
Rimborsi	816	0,1%	838	0,1%	1.666	0,3%	828	98,8%
Altre spese correnti, di cui:	15.954	2,8%	14.185	2,5%	13.474	2,4%	-710	-5,0%
- <i>Rimborsi rate BILS Casinò (*)</i>	4.272	0,7%	6.712	1,2%	6.082	1,1%	-630	-9,4%
- <i>Oneri da contenzioso</i>	994	0,2%	619	0,1%	2.493	0,5%	1.874	302,8%
- <i>Altre</i>	10.688	1,9%	6.853	1,2%	4.899	0,9%	-1.955	-28,5%
TOTALE	575.704		578.067		553.287		-24.780	

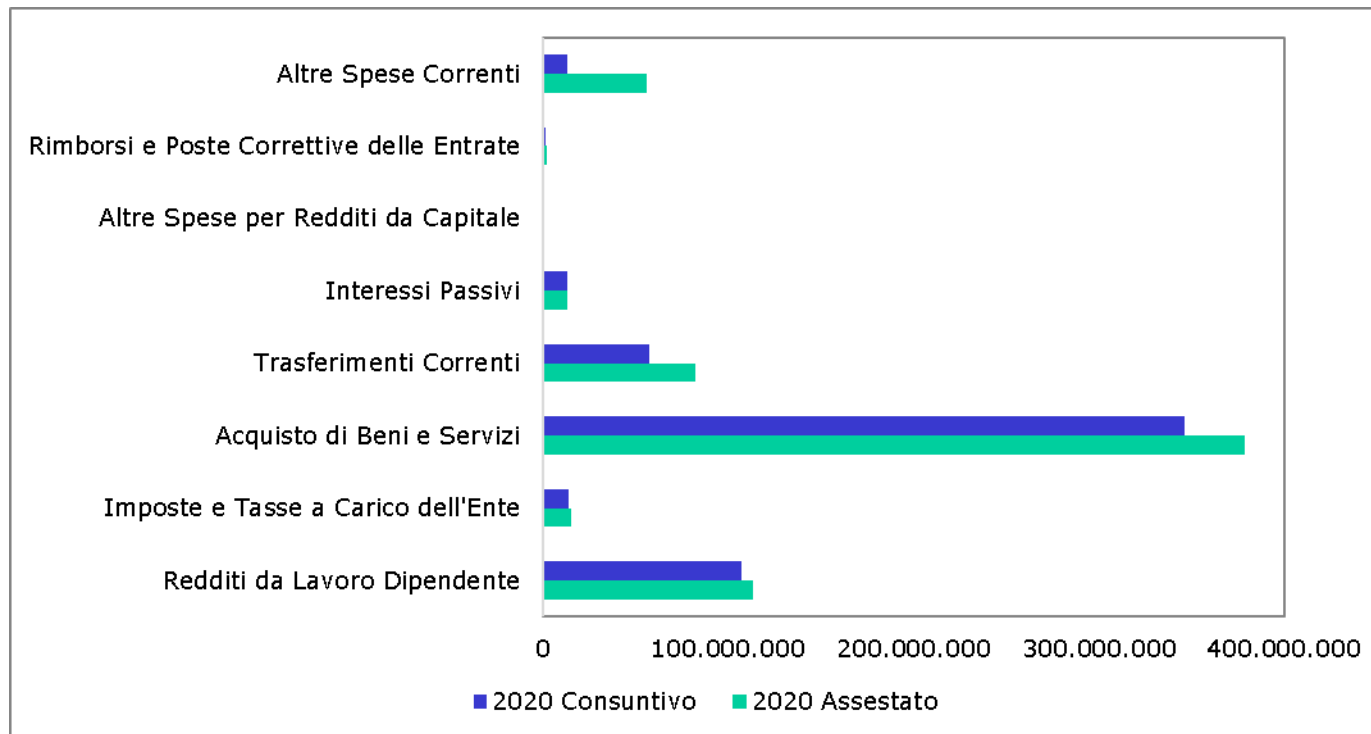
In migliaia di €

(*) voci controbilanciate da accertamento di pari importo in entrata



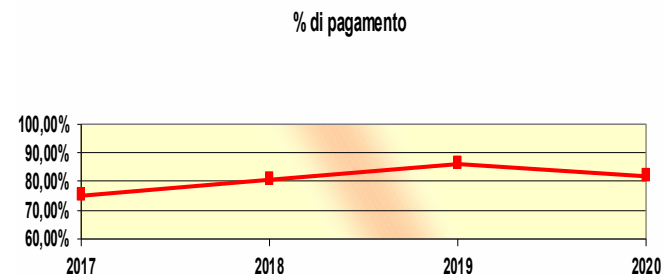
Spese correnti per macroaggregato

Confronto assestato-consuntivo 2020



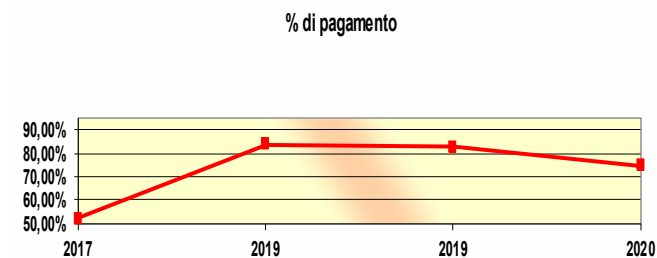
Velocità di pagamento spese correnti (competenza)

Anno	Impegnato	Pagato	% di pagamento
2017	560.431	420.921	75,11%
2018	575.704	465.645	80,88%
2019	578.067	498.601	86,25%
2020	553.287	453.522	81,97%
Var % 2020/2019			-4,28%



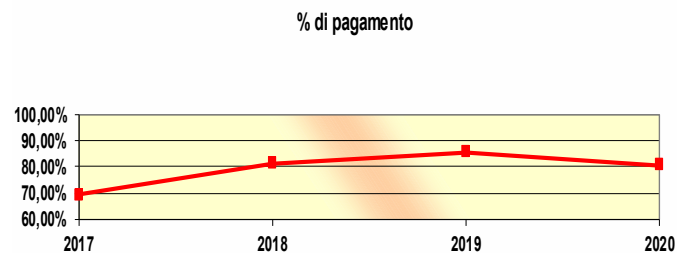
Velocità di pagamento spese correnti (residui)

Anno	Impegnato	Pagato	% di pagamento
2017	184.754	96.301	52,12%
2018	157.336	131.578	83,63%
2019	130.882	108.510	82,91%
2020	97.228	72.702	74,77%
Var % 2020/2019			-8,13%



Velocità di pagamento spese correnti (competenza e residui)

Anno	Impegnato	Pagato	% di pagamento
2017	745.184	517.222	69,41%
2018	733.040	597.223	81,47%
2019	708.949	607.111	85,64%
2020	650.515	526.224	80,89%
Var % 2020/2019			-4,74%



In migliaia di €



Spese per servizi al cittadino erogati da società partecipate

Aziende	2019	2020	Var 2020/2019
Veritas Spa	107.009	107.894	0,83%
Servizi cimiteriali	5.111	5.083	-0,55%
Servizi cimiteriali - oneri pregressi (accordo conciliativo)	643	643	0,00%
Raccolta e smaltimento rifiuti: fondo sociale	1.000	1.150	15,00%
Corrispettivo per raccolta e smaltimento (comprensivo del contributo al Consiglio di Bacino)	96.593	95.068	-1,58%
Gestione depuratori centro storico	1.967	1.967	0,00%
Gestione depuratori centro storico - riscossione canoni	124	124	0,00%
Manutenzione paratoie Malamocco e fognature S. Erasmo	237	295	24,47%
Manutenzione acque bianche	611	638	4,42%
Manutenzione rete antincendio	603	530	-12,11%
Impianti sollevamento S. Erasmo	95	96	1,05%
Gestione servizio deratizzazione	0	1.037	
Gestione servizio pulizia caditoie	0	671	0,00%
Gestione servizio posa passerelle	0	583	0,00%
Gestione servizio bagni pubblici	25	9	-64,00%
Gruppo AVM Spa	80.380	104.928	30,54%
Corrispettivo Trasporto Pubblico Locale finanziato con trasferimento regionale	74.688	74.688	0,00%
Corrispettivo Trasporto Pubblico Locale		4.403	
Corrispettivo Trasporto Pubblico Locale finanziato con trasferimento regionale – Covid-19		17.192	
Trasferimento a copertura oneri economico finanziari cantieri navali e investimenti navigazione		3.384	
Gestione Ztl autobus e rimozione veicoli e natanti	5.062	5.261	3,93%
Allestimenti per la mobilità acqua Salone Nautico	630	0	-100,00%
Insula Spa	3.619	3.659	1,11%
Servizi per la residenza	3.199	3.251	1,63%
Manutenzione barche da regata	249	237	-4,82%
Gestione pratiche suolo e sottosuolo	171	171	0,00%
Vela Spa	2.600	3.389	30,35%
Organizzazione manifestazioni turistiche	2.600	2.989	14,96%
Trasferimento per iniziative Venezia 1600	0	400	
Totale	198.670	225.131	66,75%

In migliaia di €



Spese per servizi all'ente erogati da società partecipate

Aziende	2019	2020	Variazione 2020/2019
Venis Spa	15.542	15.411	-0,8%
Consulenza e assistenza informatica e telefonia	9.842	11.206	13,9%
Postalizzazione	5.700	4.205	-26,2%
Totale	15.542	15.411	-0,8%

In migliaia di €

Trasferimenti correnti a Istituzioni e altri enti

Istituzioni e altri enti	2019	2020	Variazione 2020/2019
Istituzioni	1.480	1.455	-1,7%
Bevilacqua La Masa	210	195	-7,1%
Centri comunali di soggiorno	650	650	0,0%
Bosco e Grandi Parchi	620	610	-1,6%
Altri enti	2.306	2.258	-2,1%
Fondazione Casa dell'Ospitalità	630	630	0,0%
Fondazione Querini Stampalia	320	320	0,0%
Fondazione Teatro La Fenice	627	627	0,0%
Teatro Stabile Goldoni contributo ordinario	614	581	-5,4%
Fondazione Agenzia per lo Sviluppo	50	50	0,0%
Fondazione Forte Marghera	65	50	-23,1%
Totale	3.786	3.713	-1,9%

In migliaia di €



Indice di tempestività dei pagamenti

L'indice rappresenta il tempo medio di pagamento riferito alla scadenza della fattura. Il miglioramento dell'indice di pagamento è stato determinato sia dal miglioramento della situazione di liquidità, sia da una gestione puntuale dei singoli debiti che ha consentito di tracciare i comportamenti delle singole Direzioni e conseguentemente adottare i necessari correttivi rispetto alle procedure in essere.

indice di tempestività	
2018	-2,19
2019	-8,57
2020	-13,94



CITTA' DI
VENEZIA

Spese per investimenti



Spese 2019-2020 per fonte di finanziamento

	2020				2019				Var 2020/2019	
	Impegnato	F.P.V.	Totale	Quota %	Impegnato	F.P.V.	Totale	Quota %	Importo	Quota %
ALIENAZIONI				2,30%				6,52%		
interventi impegnati(*)	0	47	47		1.355	4.087	5.442			
interventi finanziati con avanzo	1.137	1.964	3.101		2.539	1.441	3.980			
	1.137	2.011	3.148		3.894	5.528	9.422		-6.274	199,30%
ALTRE RISORSE PROPRIE				8,98%				17,98%		
interventi impegnati	6.508	5.269	11.761		12.920	5.971	18.891			
interventi finanziati con avanzo	366	122	488		1.614	5.489	7.103			
	6.874	5.391	12.265		14.534	11.460	25.994		-13.729	111,94%
ALTRI				9,00%				1,06%		
interventi impegnati	1.904	10.039	11.943		1.257	0	1.257			
interventi finanziati con avanzo	187	171	358		82	200	282			
	2.091	10.210	12.301		1.339	200	1.539		10.762	-87,49%
TRASFERIMENTI STATO, REGIONE E ALTRI ENTI PUBBLICI				52,60%				30,81%		
interventi impegnati	67.888	123	68.011		31.918	2.503	34.421			
interventi finanziati con avanzo	619	3.231	3.850		981	9.131	1.289			
	68.507	3.354	71.861		32.899	11.634	44.533		27.328	-38,03%
INDEBITAMENTO				4,47%				4,29%		
interventi impegnati	5.755	0	5.755		0	0	0			
interventi finanziati con avanzo	41	309	350		90	6.117	6.207			
	5.796	309	6.105		90	6.117	6.207		-102	1,67%
LEGGE SPECIALE PER VENEZIA				22,65%				39,33%		
interventi impegnati	12.219	5.861	18.080		8.075	0	0			
interventi finanziati con avanzo	5.896	6.961	12.857		21.086	27.691	48.777			
	18.115	12.822	30.937		29.161	27.691	56.852		-25.915	83,77%
TOTALE	102.520	34.097	136.617		81.917	62.630	144.547		-7.930	



Tipologie di interventi finanziati

Tipologia	2020		2019	
	Valore assol.	quota %	Valore assol.	quota %
Manutenzione/costruzione strade e altri interventi di mobilità	46.234	33,84%	36.290	25,11%
Manutenzione/costruzione edifici scolastici	8.224	6,02%	7.184	4,97%
Manutenzione/costruzione edifici e impianti comunali	2.375	1,74%	2.954	2,04%
Manutenzione/costruzione edifici vari	20.307	14,86%	15.385	10,64%
Manutenzione/costruzione impianti sportivi/verde parchi	6.919	5,06%	6.216	4,30%
Manutenzione/costruzione edilizia abitativa	1.535	1,12%	8.367	5,79%
Manutenzione/acquisizione mezzi	528	0,39%	967	0,67%
Investimenti per l'automazione, banda larga, rete wifi, telefonia	5.171	3,79%	8.332	5,76%
Acquisizioni patrimoniali	18.252	13,36%	24.732	17,11%
Acquisizione gratuita immobili in applicazione legge federalismo demaniale	19	0,01%	0	0,00%
Acquisto arredi, attrezzature, veicoli, manutenzione automezzi	2.084	1,53%	2.830	1,96%
Conferimenti in c/capitale a Società, Fondazioni. Istituzioni	2.073	1,52%	2.761	1,91%
Trasferimenti in conto capitale a terzi	12.222	8,95%	3.649	2,52%
Realizzazione rete antincendio	0	0,00%	3.000	2,08%
Interventi per eliminazione barriere architettoniche	171	0,13%	479	0,33%
Interventi di bonifica, caratterizzazione	4.007	2,93%	6.022	4,17%
Opere di culto e cimiteriali	2.435	1,78%	4.237	2,93%
Investimenti vari	2.278	1,67%	2.585	1,79%
Interventi realizzati a scomuto	1.783	1,31%	8.557	5,92%
TOTALE	136.617		144.547	



Destinazione proventi edilizi

Descrizione	Importo
edilizia sportiva della terraferma: interventi di adeguamento, messa a norma, ripristini funzionali e rinnovamenti	150.000,00
ampliamento palestra Spes Mestre	237.000,00
manutenzione verde pubblico (spesa corrente)	4.500.000,00
Totale	4.887.000,00

In migliaia di €

Interventi realizzati a scomputo proventi edilizi

Descrizione	Importo
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico a scomputo oneri di urbanizzazione – Via lotto Trivignano	62.900,58
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico a scomputo oneri di urbanizzazione – passaggio pedonale Galleria Barcella ecc.	1.359.086,98
acquisizione di immobili e costituzione di servitù d'uso pubblico a scomputo oneri di urbanizzazione – Cia Ca' Solaro	209.007,18
Totale	1.630.994,74

In migliaia di €



CITTA' DI
VENEZIA



Il Debito del Comune di Venezia



Il debito a carico del Comune

	2019	2020
Debito Residuo all'1/1 (*)	283	271
Nuovo Debito	0	5,8
Rimborso Capitale (**)	-10	-7,5
Riduzione Fondo rotazione Regionale	-2,1	
Debito Residuo al 31/12	271	269
% su Entrate Correnti	41,6%	44,1%

In milioni di €

(*) comprende i contributi concessi dalla Regione Veneto per lavori di bonifica ambientale a valere sul Fondo di Rotazione con restituzione della sola quota capitale

(**) non comprende il versamento al deposito per l'ammortamento dei prestiti Canaletto Fenice



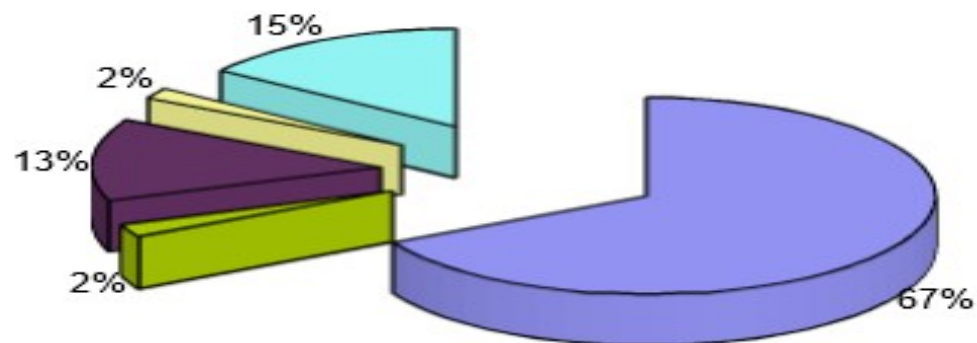
Composizione del debito

	31/12/19			31/12/20		
	importo	%	%	importo	%	%
Bond strutturati con "swap" (Rialto, Canaletto-Fenice)	183.890	67,91%		180.681	67,16%	
Debiti pluriennali nei confronti della Regione Veneto	6.843	2,53%		6.133	2,28%	
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	30.512	11,27%		36.245	13,47%	
Mutui/Prestiti con altri Istituti di cui:	49.521	18,29%		45.968	17,09%	
- <i>Tasso variabile</i>	5.556		2,05%	4.862		1,81%
- <i>Tasso fisso</i>	43.965		16,24%	41.106		15,28%
Totale debito lordo	270.766	100,00%		269.027	100,00%	
<i>al netto deposito per rimborso bond Canaletto Fenice</i>	45.192			50.220		
Totale debito netto	225.574			218.807		

In migliaia di €



Composizione del debito



Bond swappati: "Rialto" € 96.805.178,04; "Canaletto e Fenice" € 83.875.800;

Fondo rotazione Regione € 6.132.605,51;

Mutui Cassa Depositi e Prestiti € 36.244.620,63;

Altri istituti tasso variabile: boc Dexia Crediop 2007 € 4.861.850;

Altri Istituti tasso fisso: Mutuo B.E.I. 5.299.848,41; mutuo Popolare € 13.564.710,39; Boc Dexia/Intesa 4.381.837,54; Boc Dexia Crediop € 6.321.120,00; Boc BIIS 2009 € 1.663.318,08; Boc Depfa Bank 2006 € 9.875.662,50



Il costo del debito

	2019	2020
Interessi	7,4	7,0
Differenziali swap	5,7	5,6
Servizio Debito	13,1	12,6
Entrate correnti	652,0	610,0
<i>% su Entrate Correnti</i>	<i>2,0%</i>	<i>2,1%</i>
Rimborso quote capitale *	10,0	7,5
Rimborso Fondo Rotazione Regionale	2,1	-

In milioni di €

* non comprende il versamento al deposito per l'ammortamento dei prestiti Canaletto e Fenice



Debiti garantiti da fidejussioni rilasciate dal Comune

	2019	2020	Var. Ass.	Var. %
Fidejussioni rilasciate	236,8	236,8	0,0	0,0
Debiti garantiti da fidejussioni rilasciate	171,8	164,4	-7,4	-4,3
Residuo utilizzabile su fideiussioni rilasciate	0,0	0,0	0,0	0,0

In milioni di €

Patronage rilasciati dal Comune

	2019	2020	Var. Ass.	Var. %
Patronage rilasciati	70,2	66,7	-3,5	-5,0

In milioni di €



CITTA' DI
VENEZIA



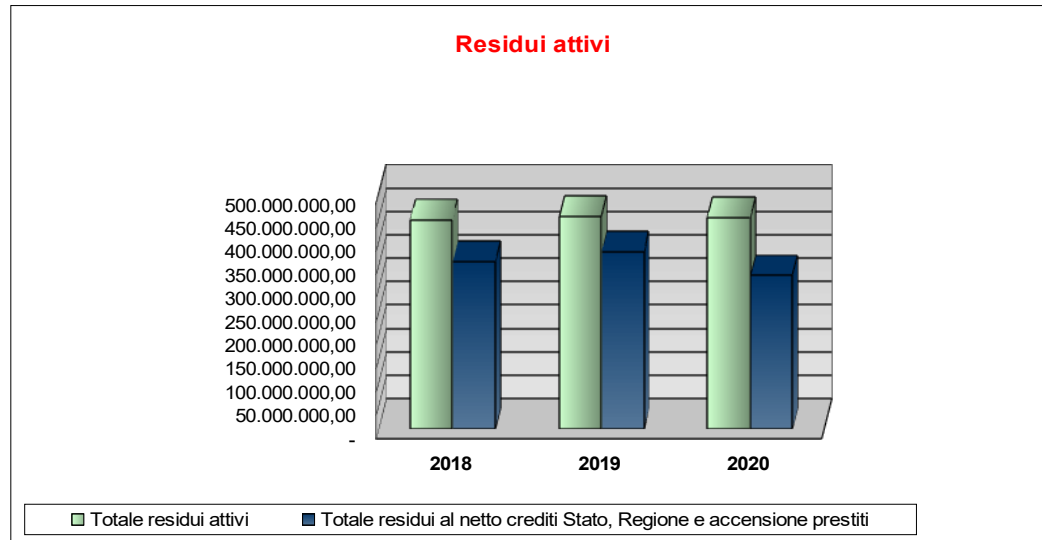
I Residui



Residui attivi

Residui finali	2018		2019		2020		Var 2020/2019	
	importo	%	importo	%	importo	%	importo	%
residui di parte corrente	400.598	89,7%	405.673	89,5%	375.375	83,2%	-30.298	-7,47%
- di cui da Amministrazioni pubbliche	43.981	9,8%	38.549	8,5%	53.053	11,8%	14.504	37,63%
residui da alienazioni e trasf.ti in c/capitale, da riduzione di attività finanziarie	45.921	10,3%	47.763	10,5%	75.991	16,8%	28.228	59,10%
- di cui da Amministrazioni pubbliche	36.609	8,2%	36.494	8,0%	36.494	8,1%		0,00%
residui da accensione di prestiti		0,0%		0,0%	55	0,0%	55	0,00%
Totale	446.519		453.436		451.421			

In migliaia di €

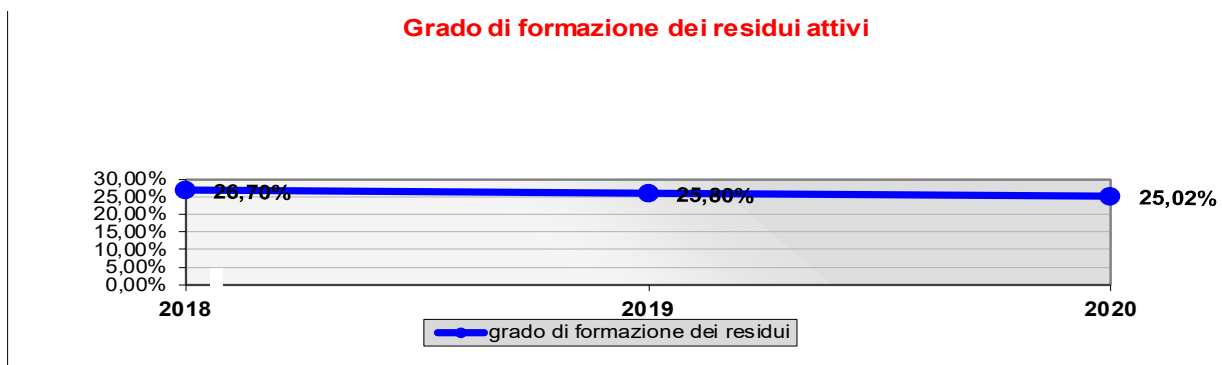


Residui attivi

indici di formazione e di riscossione

Dati al netto dei servizi per conto terzi	2018	2019	2020	Var 2020/2019
accertamenti di competenza	748.509	809.580	942.496	132.917
<i>residui su accertamenti di competenza</i>	199.820	208.877	235.818	26.941
grado di formazione dei residui	26,70%	25,80%	25,02%	-0,78%
residui attivi iniziali totali	461.017	446.519	469.553	23.033
<i>riscossioni in c/residui</i>	210.305	179.472	194.929	15.457
indice di riscossione dei residui	45,62%	40,19%	41,51%	1,32%

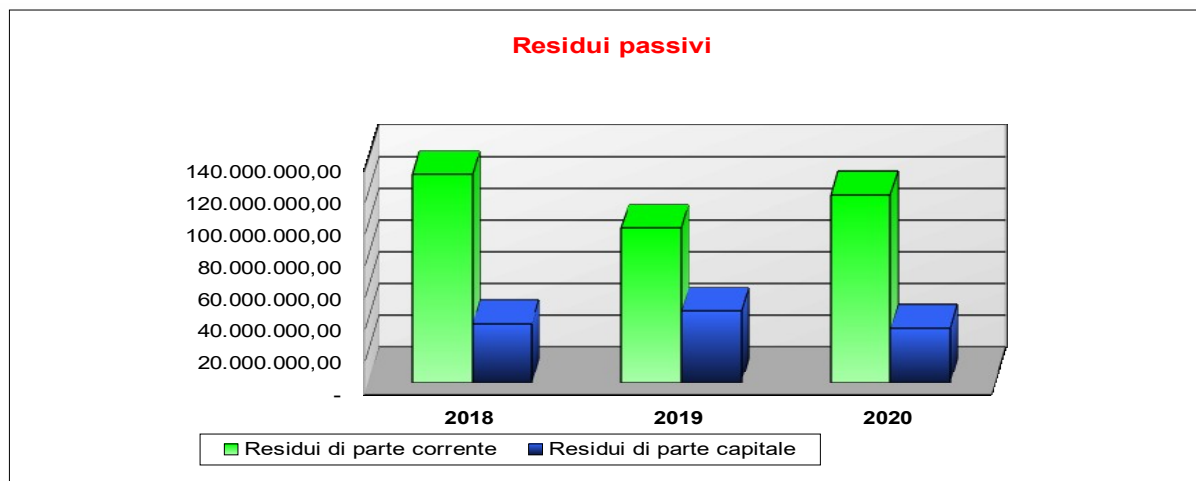
In migliaia di €



Residui passivi

Residui finali	2018		2019		2020		Var 2019/2018	
	importo	%	importo	%	importo	%	importo	%
residui di parte corrente	130.882	77,90	97.228	68,35	117.930	77,54	20.702	21,29%
residui di parte capitale	37.129	22,10	45.032	31,65	34.159	22,46	-10.873	-24,14%
Totale	168.011		142.260		152.089		9.829	

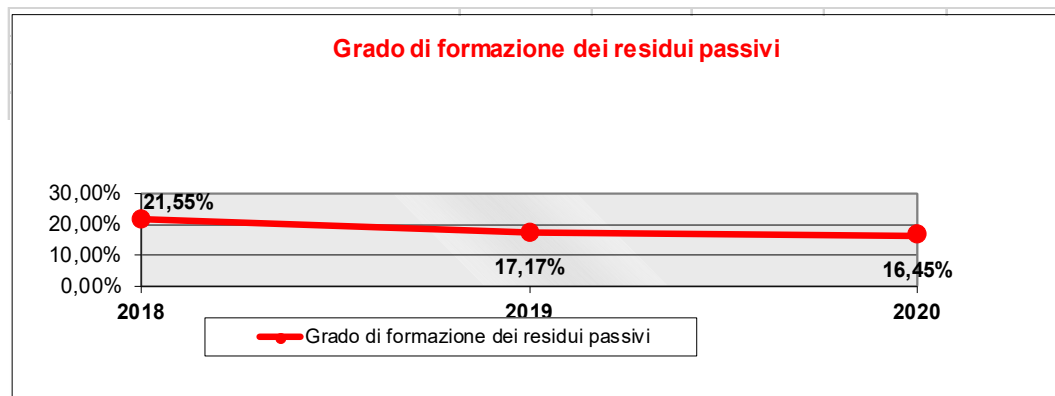
In migliaia di €



Residui passivi indici di formazione e di pagamento

Dati al netto dei servizi per conto terzi	2018	2019	2020	Var 2020/2019
impegni di competenza	670.381	698.453	874.080	175.626
<i>residui su impegni di competenza</i>	144.499	119.925	143.818	23.892
grado di formazione dei residui	21,55%	17,17%	16,45%	-0,72%
residui passivi iniziali	182.184	168.011	164.612	-3.399
<i>pagamenti in c/residui</i>	150.619	138.238	122.640	-15.598
indice di pagamento dei residui	82,67%	82,28%	74,50%	-7,78%

In migliaia di €



CITTA' DI
VENEZIA

Obiettivi di finanza pubblica



Obiettivi di Finanza Pubblica

L'articolo 1, commi da 819 a 824, della legge 30 dicembre 2018, n. 145 ha innovato la disciplina in materia di obiettivi di finanza pubblica per gli enti locali. In particolare, il comma 821 dell'articolo 1 prevede che, a decorrere dal 2019, i comuni, si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. Tale informazione è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto di gestione.

Al 31/12/2020 il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica è stato assicurato con il raggiungimento di un risultato finale della gestione di competenza positivo pari ad euro **81.235.203,42**, come risulta dal Quadro Generale Riassuntivo allegato al Rendiconto calcolato ai sensi del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 1° agosto 2019.



CITTA' DI
VENEZIA



La situazione di cassa



Situazione di cassa

	2019	2020
Fondo di cassa di inizio anno	126.191	192.724
Movimenti nel corso dell'anno		
riscossioni totali	891.660	901.607
pagamenti totali	825.127	852.902
<i>saldo riscossioni/pagamenti</i>	66.533	48.705
Fondo di cassa di fine anno	192.724	241.429
di cui:		
- utilizzo anticipazione	0	0
- conto libero	81.650	144.443
- conto vincolato	111.074	96.986
di cui:		
- <i>somme indisponibili</i>	0	0
- <i>somme accantonate ex Lege 440/87</i>	0	0
- <i>somme rinvenienti da Mutui e Prestiti</i>	111.074	96.986

In migliaia di €



Riscossione e pagamenti

	2018			2019		
	Riscosso	Pagato	Saldo	Riscosso	Pagato	Saldo
Competenza	1.073.067	1.041.493	31.574	709.209	675.750	33.459
Residui	219.235	170.559	48.676	182.451	149.377	33.074
Totale	1.292.302	1.212.052	80.250	891.660	825.127	66.533

	2020			Var 2020/2019		
	Riscosso	Pagato	Saldo	Risc.	Pag.	Saldo
Competenza	446.138	193.859	252.280	-263.071	-481.891	218.821
Residui	481.837	781.425	-299.588	299.386	632.048	-332.662
Totale	927.975	975.284	-47.309	36.315	150.157	-113.841

In migliaia di €



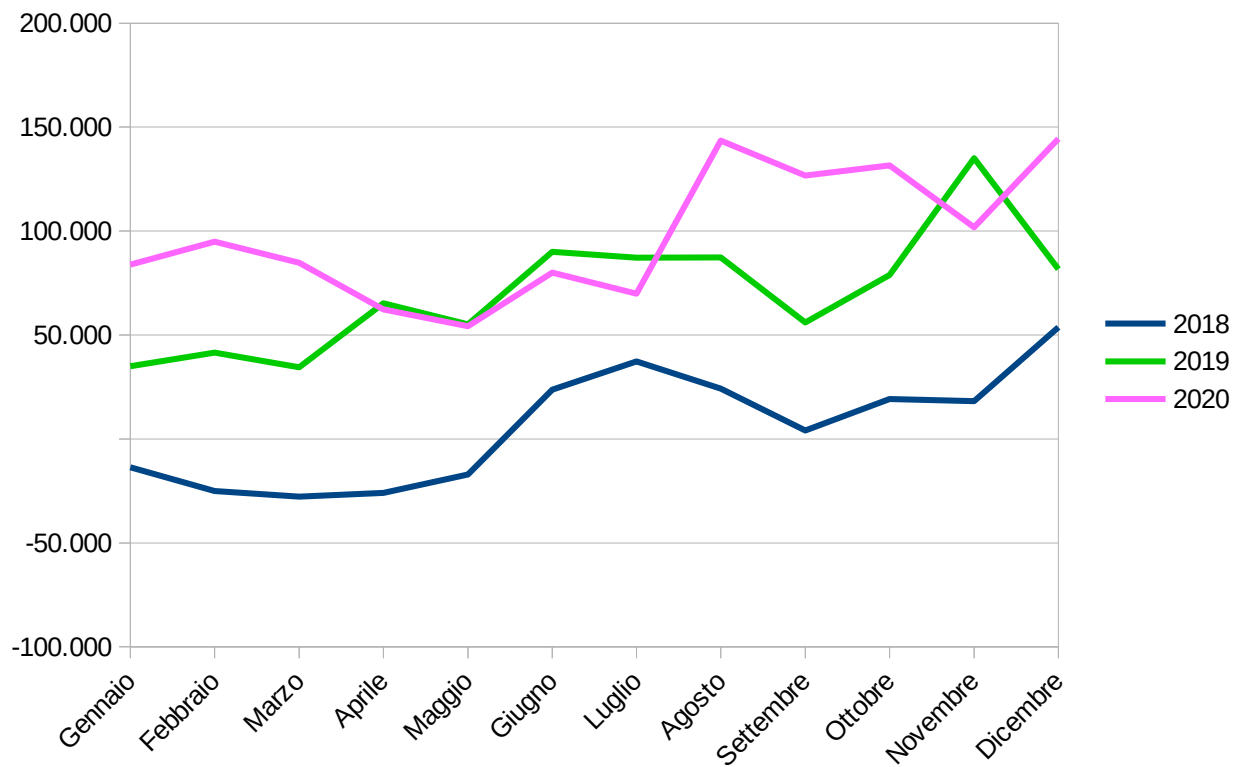
Giacenza di cassa libera: confronto 2020/2018

	2020	2019	2018
Gennaio	83.859	35.005	-13.622
Febbraio	94.901	41.564	-25.075
Marzo	84.728	34.435	-27.726
Aprile	62.373	65.223	-25.897
Maggio	54.288	55.133	-17.103
Giugno	80.092	90.053	23.720
Luglio	69.846	87.157	37.349
Agosto	143.535	87.357	24.213
Settembre	126.720	56.041	4.085
Ottobre	131.558	78.887	19.169
Novembre	101.801	135.103	18.183
Dicembre	144.443	81.650	53.759

In migliaia di €



Giacenza di cassa libera: confronto 2020/2018



CITTA' DI
VENEZIA



I dati economico-patrimoniali



Dati economico-patrimoniali

Conto economico

2020	
Componenti positivi della gestione	693.210
Componenti negativi della gestione	629.150
<i>di cui ammortamento</i>	80.665
<i>Risultato della gestione ordinaria</i>	<i>64.060</i>
Proventi e oneri finanziari	-11.089
Rettifiche di valore attività finanziarie	3.150
Proventi e oneri straordinari	25.400
Imposte	6.456
<i>Risultato economico dell'esercizio</i>	<i>75.064</i>

In migliaia di €



Dati economico-patrimoniali Stato Patrimoniale

Attivo		2020
Immobilizzazioni immateriali		24.222
Immobilizzazioni materiali		1.474.178
Immobilizzazioni finanziarie		319.529
Altre attività		570.300
<i>di cui fondo di cassa</i>		241.430
Ratei e risconti		412
Totale attività		2.388.641
Passivo		2020
Patrimonio netto		1.141.273
Fondi per rischi ed oneri		91.145
Debiti		483.649
Ratei e risconti e contributi agli investimenti		672.574
Totale passività		2.388.641

In migliaia di €

